

Majandusaasta aruanne 2004Tallinn, Innakohus
Kinnosakond

SISSE TULNUD

18-08-2005

Majandusaasta algus 01.01.2004.a.

Majandusaasta lõpp 31.12.2004.a.

19
Diane Aranson

Ärinimi

OÜ W-ALL IS

Äriregistri kood

10752818

Aadress

Laki 16, Tallinn 10621

Telefon

(+372) 6 129 851

Fax

(+372) 6 129 802

E-post

group@wallis.ee

Kodulehekülg

<http://www.wallis.ee>

Põhitegevusala

tarkvara loomine ja arendamine

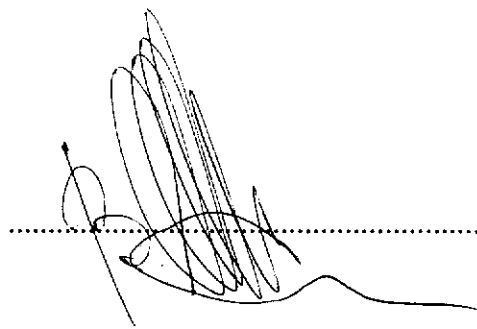
Juhatuse

Valentin Ivanov

Oleg Savkin

Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:

1. Osanike nimekiri
2. Kasumi jaotamise ettepanek



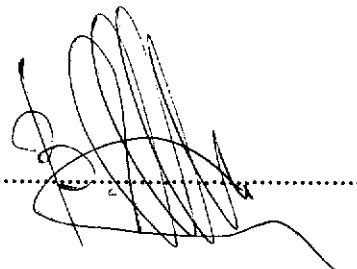
Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

18-08-2005

Sisukord

Tegevusaruanne 2004.....	3
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	9
Lisa 2. Maksud.....	11
Lisa 3. Põhivara.....	11
Lisa 4. Omakapital.....	11
Lisa 5. Müügitulu.....	11
Kasumi jaotamise ettepanek.....	12
Majandusaasta aruande allkirjad.....	13
Osanike nimekiri.....	14



Tegevusaruanne

OÜ W-ALL IS asutati 2001.aastal ning registreeriti Äriregistris 18.04.2001.a. Veebruaris 2003.a. vahetati osaühingu juhatust ning omanikke koosseis. OÜ W-ALL IS põhitegevusalaks on tarkvara loomine ja arendamine.

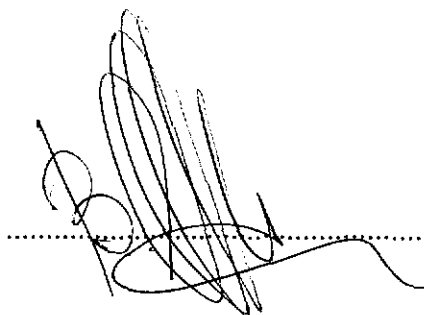
OÜ W-ALL IS majandustegevust iseloomustas 2004. aastal teenuste mahu stabiliseerumine. Tähelepanu pöördi eelkõige äritegevuse kindlustamisele praegustel turgudel.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 90 804.- krooni. Juhatuse liikmetele tasu ei ole makstud. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 5.

Eelmisel majandusaastal osaühingu netovara ei vastanud Äriseadustiku nõuetele.

2004.aastal osaühing W-ALL IS töötas kasumiga ning taastas omakapitali, viies netovara seisu aasta lõpuks üle nõuatava 40 000.- krooni.

Arvestades ülaltoodud leiame, et oleme täitnud Äriseadustiku nõuded



Juhatus deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ-u W-ALL IS 2004. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

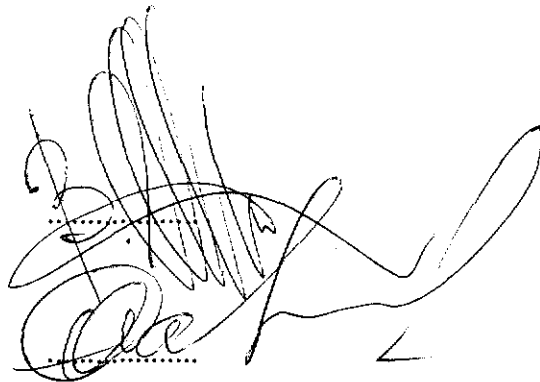
1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ W-ALL IS on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatus liige

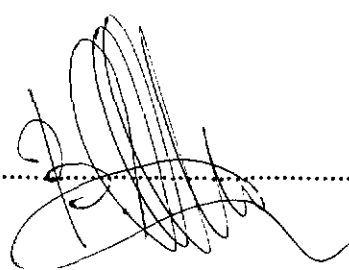
Valentin Ivanov

Juhatus liige

Oleg Savkin



Tallinn, 22.juuni 2005.a.

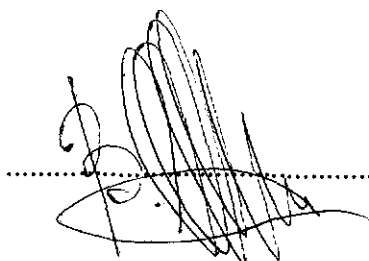


Varad	Lisad	31.12.2004	31.12.2003
Käibevara			
Raha ja pangakontod		230 359	1 771
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		11 717	1 603
Muud lühiajalised nõuded		2 500	0
Käibevara kokku		244 576	3 374
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	3	0	73 047
Põhivara akumulieeritud kulum		0	-5 000
Põhivara kokku		0	68 047
Aktiva (varad) kokku		244 576	71 421
Passiva (Kohustused ja omakapital)			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Lühiajalised võlakohustused			
Lühiajalised laenud		0	24 710
Võlad tarnijatele		2 108	3 901
Maksuvõlad	2	123 889	35 508
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		5 000	6 222
Viitvõlad kokku		5 000	6 222
Lühiajalised kohustused kokku		130 997	70 341
Kohustused kokku		130 997	70 341
Omakapital	4		
Osakapital		42 000	42 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		-40 920	- 2 000
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		112 499	-38 920
Omakapital kokku		113 579	1 080
Kohustused ja omakapital kokku		244 576	71 421

18-08-2005

Kasumiaruanne
(kroonides)

	<i>Lisad</i>	2004	2003
Müügitulu	5	458 068	96 299
Mitmesugused tegevuskulud		-135 843	-48 543
Tööjõukulud, s.h.:			
Palgakulu		-90 804	-59 731
Sotsiaalmaksud		-36 424	-23 937
Põhivara kulum ja väärtuse langus		0	-3 000
Muud ärikulud		-82 505	-9
Ärikasum		112 492	-38 921
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud ja -kulud		7	1
Kokku finantstulud ja -kulud		7	1
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		112 499	-38 920
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		112 499	-38 920



Rahavoogude aruanne
(kroonides)

	2004	2003
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum (- kahjum)	112 499	-38 920
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	3 000
Kahjum põhivara mahakandmisest	68 047	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 615	- 1 603
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	85 366	45 631
Kokku rahavood äritegevusest	253 297	8 108
Rahavoog investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	0	-31 047
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	- 31 047
Rahavoog finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	50 405	62 552
Tagastatud laenud	-75 114	-37 842
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-24 709	24 710
Rahavoog kokku:	228 588	1 771
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	 1 771	 0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	228 588	1 771
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	230 359	1 771

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

Omakapitali muutuste aruanne:

	2004	2003
Osakapital		
Osakapital aasta alguses	42 000	42 000
Osakapital aasta lõpus	42 000	42 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		
Aasta alguses	-40 920	- 2 000
aruandeaasta kasum (-kahjum)	112 499	- 38 920
Aasta lõpus	71 579	- 40 920
Omakapital kokku	113 579	1 080

Raamatupidamise aastaaruande lisad

18-08-2005

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ W-ALL IS 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 20 001 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset

põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

SISSE TULNUD

18-06-2005

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenu, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 26/74 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

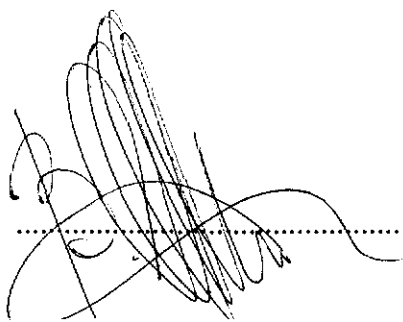
Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.



SISSE TULNUD

Lisa 2. Maksud

(kroonides)

18-08-2005

	31.12.2004	31.12.2003
Maksuvõlad	123 889	35 508
kinnipeetud füüsilise isiku tulumaks	11 329	8 249
sotsiaalmaks	34 199	22 515
käibemaks	67 638	3 640
töötuskindlustusmaks	1 300	778
pensionikindlustus	1 046	326
Intress Maksuametile	8 377	0

Lisa 3. Põhivara

(kroonides)

Materiaalne põhivara**Põhivara rühm****Masinad ja seadmed****Soetusmaksumus**

31.12.2003	73 047
Ümberklassifitseeritud väheväärtuskikke objektiks	-73 047
31.12.2004	0

Akumuleeritud kulum

31.12.2003	- 5 000
Ümberklassifitseeritud väheväärtuskikke objektiks kulum	5 000
31.12.2004	0

Jääkväärtus

31.12.2003	68 047
31.12.2004	0

Lisa 4. Omakapital

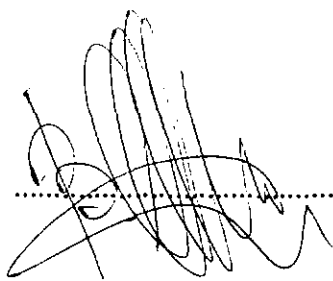
(kroonides)

	2004. aasta	2003. aasta
Osakapital (kroonides)	42 000	42 000
Osaku arv (tk)	2	2
1 osa nimiväärtus	21 000	21 000
2 osa nimiväärtus	21 000	21 000

Lisa 5. Müügitulu

(kroonides)

	2004. aasta	2003. aasta
Eesti (tarkvara loomine ning arendamine)	458 068	96 299
Müügitulu	458 068	96 299



Kasumi jaotamise ettepanek
(kroonides)Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD18-08-2005
-40 920.-
112 499.-

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)

2004. aasta puhaskasum (-kahjum)

Kokku jaotuskõlbulik kasum (-kahjum) seisuga 31.12.2004:**71 579.-**

Juhatus teeb ettepanek jaotada kasum alljärgnevalt :

- kohustuslik reservkapitaliks

-4 200.-

- dividendideks

-67 379.-

Kasumi jääk peale jaotamist

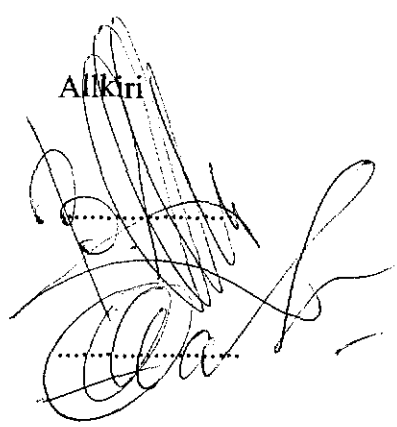
0.-

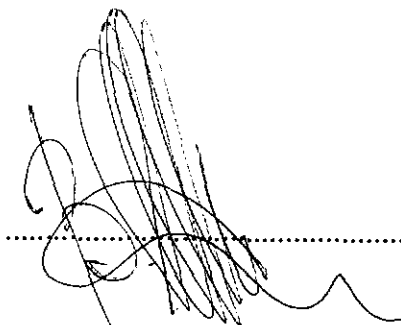
18-08-2005

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ W-ALL IS juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

OÜ W-ALL IS majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

		Kuupäev	Allkiri
Juhatus liige	Valentin Ivanov	22.06.2005.a.	
Juhatus liige	Oleg Savkin	22.06.2005.a.	



Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD

18-08-2005

Osanike nimekiri

<i>Nimi</i>	<i>Elukoht</i>	<i>Isikukood</i>	<i>Osad</i>	<i>Nimiväärtus</i>
1 Valentin Ivanov	Tallinn	38101310269	1	21 000 .- krooni
2 Oleg Savkin	Tallinn	36209010323	1	21 000 .- krooni

